

Landeselbstverwaltung der Ungarndeutschen
Magyarországi Németek Országos Önkormányzata
Budapest II., Júlia u. 9 / Postanschrift: H-1537 Budapest, Pf. 348
Telefon: (36-1) 212-9151, (36-1) 212-9152 / Fax: (36-1) 212-9153
www.ldu.hu / E-Mail: ldu@ldu.hu

Határozat kivonat

a Magyarországi Németek Országos Önkormányzata /MNOÖ/

Közyűlésének jegyzőkönyvéből

Az ülés helye: MNOÖ Hivatala (Bp., II. Júlia u. 9.)

Az ülés ideje: 2015.05.09.

Jelenlévők: jelenléti ív szerint

Levezető elnök: Heinek Ottó (elnök)

Az MNOÖ Közyűlésének 29/2015. (05.09.) sz. határozata:

Tárgy: *A Városlódi Villa Nonprofit Kft. 2014. évi beszámolójának és könyvvizsgálói jelentésének elfogadása*

A Magyarországi Németek Országos Önkormányzata Közyűlése a Városlódi Villa Nonprofit Kft. 2014. évi mérlegét, kiegészítő mellékletét, szöveges beszámolóját és könyvvizsgálói jelentését az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: elnök

Határidő: azonnal

A kiadvány hitelül:

Gátas Anna
titkárságvezető



Budapest, 2015. május 11.

404/2015

Statisztikai számjel: 20769011552057219

Cégjegyzék száma: 19 - 09 - 511151

**A számviteli törvény szerinti egyéb szervezetek
közhasznú egyszerűsített éves beszámolója**

2014 év

december 31.

"Városlódi Villa" Nonprofit KFT.

szervezet megnevezése

8445 Városlőd, Fenyves u. 10/11.

címe

Keltezés: Városlőd, 2015. 04.14.



Szervezet vezető

(képviselője)

"Városlódi Villa"
Oktatás, ~~Rehabilitációs~~ Rehabilitációs, Üdültetési-
és Étkeztetési Nonprofit Kft.
8445 Városlőd, Fenyves u. 10/11.
Telefon/Fax: 86/240-021
Adószám: 20769011-2-19
Számiaszám: 11610004-35708560-1600000

Statistikai számjel: 20769011552057219

Cégjegyzék száma: _19_ - _09_ - _511151

11


Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Eszközök (aktívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)	99 110		94 222
02.	I. IMMATERIÁLIS JAVAK	33		63
03.	02. sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	99 077		94 158
05.	04. sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
07.	06. sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	B. Forgóeszközök (09.+10.+11.+12. sor)	28 225		8 804
09.	I. KÉSZLETEK			
10.	II. KÖVETELÉSEK	362		307
11.	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
12.	IV. PÉNZESZKÖZÖK	27 863		8 497
13.	C. Aktív időbeli elhatárolások	247		151
14.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (01.+08.+13. sor)	127 582		103 177

Kellezés 2015.04.14.


 P.H.
 A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statistikai számjel: 20769011552057219

Cégjegyzék száma: 19 - 09 - 511151

12

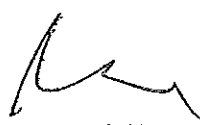
Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat
Források (passzívák)

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban.

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
15.	D. Saját tőke (16.+18.19.+20.+21.+22.+23. sor)	13 058		16 551
16.	I. JEGYZETT TŐKE	3 000		3 000
17.	16. Sorból visszavásárolt tulajdoni részesedés névértékén			
18.	II. JEGYZETT DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
19.	III. TŐKETARTALÉK			
20.	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	-67 364		-64 786
21.	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK	74 844		74 844
22.	VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK			
23.	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 578		3 493
24.	E. Céltartalékok			
25.	F. Kötelezettségek	1 889		1 577
26.	I. HÁTRASOROL KÖTELEZETTSÉGEK			
27.	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
28.	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	1 889		1 577
29.	G. Passzív időbell elhatárolások	112 635		85 049
30.	FORRÁSOK ÖSSZESEN (15.+24.+25.+29. sor)	127 582		103 177

Keltezés 2015.04.14.


..... P.H.
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Statisztikai számjel: 20769011552057219

Cégjegyzék száma: _19_ - _09_ - _511151

31

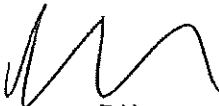
**Egyszerűsített éves beszámoló összköltség eljárással készített
EREDMÉNYKIMUTATÁSA "A" változat**

Az üzleti év mérlegfordulónapja: 2014. december 31. (év/hó/nap)

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításal	Tárgyév	
a	b	c	d	e	
I.	Értékesítés nettó árbevétele	25 407		33 142	01.
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke				02.
III.	Egyéb bevételek	1		750	03.
	III. sorból: visszalát értékesítés				04.
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	17 478		24 756	05.
V.	Személyi jellegű ráfordítások	9 791		17 260	06.
VI.	Értékcsökkenési leírás	4 873		4 941	07.
VII.	Egyéb ráfordítások	153		678	08.
	VII. sorból: értékvesztés				09.
A.	ÜZEMI TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE	-6 887		-13 743	10.
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	29		1 120	11.
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	322			12.
B.	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII.-IX.)	-293		1 120	13.
C.	SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY	-7 180		-12 623	14.
X.	Rendkívüli bevételek	9 758		16 162	15.
XI.	Rendkívüli ráfordítások			42	16.
D.	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY	9 758		16 120	17.
E.	ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY	2 578		3 497	18.
XII.	Adófizetési kötelezettség			4	19.
F.	ADÓZOTT EREDMÉNY	2 578		3 493	20.
G.	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	2 578		3 493	21.

Keltezés 2015.04.14.


 P.H.
 A vállalkozás vezetője (képviselője)

Városlódi Villa NKFT.

8445 Városlőd, Fenyves u. 10/11.

Kimutatás

Városlódi Villa NKFT eredménylevezetéséről

2014. év

Adatok e Ft-ban

Sor	Megnevezés	Előző év	Előző év módosítása	Tárgy év
A.)	Összes közhasznú tev. Bevétele	34 348	0	50 262
1.	Közhasznú célra, működésre kapott	0	0	0
	a.) alapítótól	0		0
	b.) központi költségvetéstől	0		0
	c.) helyi önkormányzattól	0		0
	d.) más adományozótól	0		0
2.)	Pályázati úton elnyert támogatás	9 758		16 162
3.)	Közhasznú tevékenységből szárm.bevétel	24 590		34 100
B.)	Vállalkozási tevékenység bevétele	848	0	911
4.	Vállalkozási bevétel	844		876
5.	Egyéb cél szerinti tevékenység bevétele	0		0
6.	Egyéb bevétel	4		35
C.)	Összes bevétel (A + B)	35 196	0	51 173
D.)	Közhasznú tevékenység költségel	31 973	0	46 566
	Anyagjellegű ráfordítások	16 842		24 115
	Személyi jellegű ráfordítások	9 791		17 260
	Értécsökkenési leírás	4 873		4 941
	Egyéb ráfordítás	153		208
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	314		0
	Rendkívüli ráfordítás	0		42
E.)	Vállalkozási tevékenység ráfordításai	645	0	1 110
	Anyagjellegű ráfordítások	637		640
	Személyi jellegű ráfordítások	0		0
	Értécsökkenési leírás	0		0
	Egyéb ráfordítás	0		470
	Pénzügyi műveletek ráfordításai	8		0
	Rendkívüli ráfordítás	0		0
F.)	Összes költség, ráfordítás (D+E)	32 618	0	47 676
G.)	Adózás előtti vállalkozási eredmény (B-E)	203	0	-199
H.)	Adófizetési kötelezettség	0		4
I.)	Tárgy évi vállalkozási eredmény (G-H)	203	0	-203
J.)	Tárgy évi közhasznú eredmény (A-D)	2 375	0	3 696
K.)	Tárgy évi adózott eredmény	2578	0	3493

Keltezés: 2014. 04.14.


Vállalkozás vezetője

Városlódi Villa Nonprofit KFT.

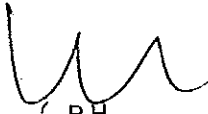
Kimutatás
A vagyón felhasználásáról

2014. ÉV

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezése	Összeg		Változás	
	Előző évi	Tárgy évi	%	Ft
Saját tőke	13 058	16 551	126,75%	3 493
Tárgy évi eredmény	2 578	3 493	135,49%	915
Tőke változásra ható tényezők			0,00%	0
- közhasznú tevékenység eredménye	2 375	3 696	155,62%	1 321
- vállalkozási tevékenység eredménye	203	-203	-100,00%	-406

Keltezés 2015.04.14.


..... P.H.

A vállalkozás vezetője (képviseelője)

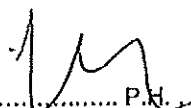
Városlódi VillaNonprofit KFT.

Kimutatás
A cél szerinti juttatásokról

2014. ÉV

Megnevezés	Juttatás összege		Változás		Megjegyzés
	Előző évi	Tárgy évi	%	Ft	
Közhasznú tevékenység keretében nyújtott					
1) pénzbeli juttatások össz.					
Ebből:- adóköteles					
- adómentes					
2) Természetbeni juttatások					
Ebből:- adóköteles					
- adómentes					
3) Egyéb					
Összesen:					
Egyéb cél szerinti, de nem közhasznú tevékenység keretében nyújtott					
- pénzbeli juttatások					
- nem pénzbeli juttatások					
Egyéb					
Összesen:	0	0	0	0	0

Keltezés 2015.04.14.


..... P.H.
A vállalkozás vezetője (képviselője)

Városlódi Villa Nonprofit KFT.


Kimutatás
kapott támogatásokról

2014. év

Adatok Ft-ban

Támogató megnevezése	Támogatás összege		Változás	
	Előző évi	Tárgy évi	%	Ft
Központi költségvetési szerv	0	0	0,00%	0
Elkülönített állami pénzalap				
EU pályázat KEOP	0	0	0,00%	0
Kisebbségi települési önkormányzat	0	0	0,00%	0
Települési önkormányzat társulása			0,00%	0
és ezek szervei	0	0	0,00%	0
Magyarországi Németek	1 300 000	0	0,00%	-1 300 000
Országos Önkorm. Eszköz átadás			0,00%	0
Bildungswerk Osterholz	0	0	0,00%	0
TÉMOP 1.4.1 pályázat	0	1 657 536	0,00%	1 657 536
Tempus közalapítvány	26 302 467	0	100,00%	-26 302 467
Magánszemély				
Jogi személyiségű gazd. Társaság				
Jogi személyiség nélküli gazd. Társ.				
Közhasznú szervezet				
SZJA 1%				
Qualitour	902 100	0	0,00%	-902 100
TOURBO	1 357 280	0	0,00%	-1 357 280
Összesen:	29 861 847	1 657 536	100,00%	-28 204 311

Keltezés 2015.04.14.



..... P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Városlódi Villa Nonprofit KFT.

Kimutatás

A támogatások felhasználásáról

2014. év

Juttatás megnevezése	Támogatások		Célja	Felhasználás		Átvitel
	Időpontja	Összege		Előző évi.	Tárgy évi	
Magyarországi Németek Tempus Közalapítvány		0	elektromos rendszer felújítás	0	0	0
TÁMOP		26 302 467	Leonardó program	2959707	23 342 760	0
		1 657 536	Idegenforgalmi képzéshez kapcsolódó	0	1 657 536	0
		0		0	0	0
ÖSSZESEN:		27 960 003		2 959 707	25 000 296	0

A adatok Ft-ban

Keltetés 2015.04.14.



..... P.H.

A vállalkozás vezetője (képviselője)

Városlódi Villa Nonprofit KFT.

Kimutatás

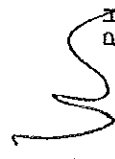
Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatásokról

2014. ÉV

Adatok ezer Ft-ban

Juttatás megnevezése	Juttatások összege		Elférés	
	Előző évi	Tárgy évi	%	Ft
Cél szerinti pénzbeni kifizetés	3 440	4 285	125	845
Természetbeni juttatás				
- SZJA mentes	0	0	0	0
- SZJA köteles				
Értékpapír juttatás				
Tiszteletdíjak, megbízási díjak				
Költségtérítések	347	350	101	3
Adott kölcsönök				
- kamatmentes kölcsönök				
Egyéb juttatások				
Összesen:	3 787	4 635	122	848

Keltetés 2015.04.14.


..... P.H.
A vállalkozás vezetője (képviselője)

*Városlódi Villa Oktatás-fejlesztési, Üdültetési- és Étkeztetési
Közhasznú Társaság
Városlőd*

Kiegészítő Melléklet

a

2014. évi
Mérlegbeszámolóhoz

I. rész

A Városiödi Villa Oktatás-fejlesztési, -Üdülletési- és Értéktartási Közhatalnok Társaságot a Városiödi Önkormányzat és a Magyarországi Németek Országos Önkormányzata alapította 50-50%-os tulajdoni arányban 2000. július 06-án. Társaságunkat a Cégbíróság 2000. november 13-án bejegyezte a Cg. 19-14-500036 cégjegyzékszám alatt.

A társaságot a jogszabályi megfelelésszempontok elvégzése 2009. február 24-ével a cégbírói bejegyzése mint nonprofit korlátolt felelősségű társaság 19-09-511151 cégjegyzékszámú. Közhatalnok fokozatú közhasznú, hatályos 2009. február 24-től.

Tevékenységi körét: -Üdülletési és egyéb átmeneti szálláshely- szolgáltatás, -éttermi, mozgó vendéglátás, -M.n.s. Közösségi, társadalmi tevékenység, szakmai középiskola oktatás, másbóva nem sorolt egyéb oktatás, mint közhasznú tevékenységek.

Számviteli politika

A társaság számviteli politikájának kialakításakor alapvető célként került meghatározásra, hogy a vállalkozásnál olyan számviteli rendszer funkcionáljon, amelyek alapján megbízható és valós információt tartalmazó éves beszámoló állítható össze.

A társaság *kezdő környvitei* vezetésére kötelezett, közhasznú egyszerűsített éves beszámolót készít. A mérlegfordulónapja és a mérlegkészítés időpontja között ismertté vált tárgyidőszakot érintő gazdasági eseményeket figyelembe vette.

A *mérlegkészítés időpontja*:

március 31.

A társaság költségeit *elsődlegesen az 5-ös számlaszámban* könyveli, a társaság a 6-7-es számlaszámba való könyveléstől eltekintett.

Alkalmazott főbb értékelési eljárások

Tárgyi eszközök, immateriális javak

Az immateriális javak között a köznevelésügyi hozzájárulást és a szoftvertermékeket tartjuk nyilván.

Az amortizációs kulcsot a számviteli törvényben előírt minimális időre alakítottuk ki.

Tárgyi eszközök tényleges beszerzési értékben, illetve előállítási költségben kerülnek állományba vételre. A társaság rendelkezik értékelési szabályzattal, amely részletesen tartalmazza a beszerzési költség tartalmát.

Az amortizáció mértékének megállapítása a számviteli törvényben engedélyezett mértékben került meghatározásra. Beszerzésünk túlnyomó részénél a használati érték csökkenése megfelel a törvényben meghatározottaknak.

Az amortizációt a tárgyévben -év végén- az aktíválás napjától a kislejtés, megsemmisülés, értékesítés és 0-ra illetve maradványértékig történő leírás napjáig számoljuk el.

Tárgyi eszközeinket 3 évente december 31. fordulónappal leltározunk mennyiségi felvétellel, melynek során hiányzó, illetve megrongálódott eszközünk nem volt.

A főkönyvi kivonat adatai egyeztek voltak az analitikus nyilvántartások adataival.
A 100 e Ft egyedi beszerzési érték alatti tárgyi eszközöket használhatba vételkor egyösszegben értékszámlakénti leírásként kellett elszámolni számviteli politikánk értelmében.
A 0-ra leírt tárgyi eszközökről érték nélkül kicselejtésig továbbra is nyilvántartást vezetünk.

Követelések, kötelezettségek

A követelések, kötelezettségek értékelése könyv szerinti értéken történt.

A szokásos és rendkívüli tételek elkülönítése a társaság számviteli politikájában meghatározásra kerültek, autól nem tért el.

A szállítókról és vevőkről vezetett analitika a könyvelési adatokkal egyező.

Vevőkövetelésünk a mérleg fordulónapján 58 e Ft volt, célintaliskot nem kellett képezni.
Szállítói állományunk 220 e Ft a mérleg fordulónapján.

A költségvetéssel szemben kimutatott kötelezettségek meggyeznek az elkészített adóbevallásokkal.

A pénzkészlet a mérleg fordulónapján megszámlálással lefektetésre került, mely meggyezett a pénztárjelentés és a főkönyvi kivonat adataival.

A bankszámla egyenlege meggyezett a főkönyvi könyvelés adataival.
Értékpapírok között 0 e Ft lekötött betét szerepel, melyre a mérlegfordulónapjával értékesítést nem kellett elszámolni.

A mérleg fordulónapján passzív időbeli elhatárolásra 85.049 e Ft-ot mutatunk ki. Ebből 85.000 e Ft a támogatásokból megvalósult beruházások számviteli törvény szerint halasztott bevételként kimutatott része.

Aktív időbeli elhatárolásunk 151 e Ft-ot mutatunk ki. Költségek összege az elhatárolásból 151 e Ft vagyonszorosítás, újságoi díjtetés, tagdíj 2015. évre elhatárolt része.

A társaság kutatás-fejlesztési tevékenységet nem végzett.

A társaság állami költségvetésből nem, illetve pályázati pénzalapokból támogatást vett igénybe 2014. évben.

Nincs olyan kötelezettség, amely a mérlegben nem szerepel.

Az év folyamán minden hónapban főkönyvi kivonatot készítettünk, melynek egyeztetése minden hónapban megtörtént.
Szintén biztosított volt az év végi főkönyvi kivonat alapján a mérleg és eredménykimutatás egyezősége.

Az eredménykimutatás az egyeztetett főkönyvi kivonat alapján készült el.

A főkönyvi kivonatok a zárlati munkák során kerültek kiírásra.

Tájékoztató adatok

A társaság többségi és jelentős részesedéssel más vállalkozásban nem rendelkezik.

A társaságot főállású munkaviszony keretében Krein Péter (8443 Bánd, Petőfi utca 25., an.: Mírdi Teréz) irányítja.
Az Kft. mérlegbeszámolóját Krein Péter írta alá.

A könyvelési feladatokat a társaság részére megbízás keretében Katona Gusztávné – reg. szám: 129414 – regisztrált mérlegképes könyvelő látja el. Vállalkozó 2014. évben tevékenységéért 462 000 Ft díjazásban részesült.

2014. évi közhasznú egyszerűsített mérlegbeszámoló megbízhatóságát, szabályszerűségét könyvvizsgáló vizsgálta meg.

A könyvvizsgáló 2014. évben ezen tevékenységért 94.500 Ft díjazásban részesült.

A felügyelőbizottsági tagok díjazásban nem részesültek, előleget- költséget nem vettek igénybe.

Az ügyvezetés az év folyamán az alábbi díjazásban részesült:

Munkabér:	4.285 e Ft
Prémium:	_____
Költségtérítés:	350 e Ft

Az ügyvezetés előleget, költséget nem vett igénybe a tárgyév folyamán.

A vállalkozás átlagos statisztikai állományi létszáma: 5 fő

Ebből:
- fizikai foglalkoztatott: 1 fő
- szellemi foglalkoztatott: 4 fő

A kft. által 2014. évben 11.716 e Ft bértköltség került elszámolásra.

Ebből:

- fizikai foglalkoztatottak részére: 203 e Ft
- szellemi foglalkoztatottak részére : 11.513 e Ft

II. rész

Költségek alakulása

Megnevezés	Előző év	Tárgyév
- Anyagiilegű ráfordítások	17.478 e Ft	24.756 e Ft
- Személyi jellegű ráfordítás	9.791 e Ft	17.260 e Ft
- Egyéb ráfordítás	153 e Ft	678 e Ft
- Értékesítési leírás	4.872 e Ft	4.941 e Ft

III. rész

Tárgyi eszközök, immateriális javak bruttó érték alakulása

adatok eFt

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni é. jogok	150	0	0	150
Szellemi termékek	1080	51	0	1131
Ingatlanok	105362	0	0	105362
Egyéb g., ber. Jármű	16592	205	1437	15360
Összesen	123184	256	1437	122003

Tárgyi eszközök, immateriális javak értékcsökkenésének alakulása

adatok eFt

Megnevezés	Nyitó	Növekedés	Csökkenés	Záró
Vagyoni é. Jogok	127	10	0	137
Szellemi termékek	1070	11	0	1081
Ingatlanok	13770	3389	0	17159
Egy.g.,ber.járm.	9107	1531	1234	9404
Összesen	24074	4941	1234	27781

Tárgyi eszközök között nem mutatunk ki olyan gépet, berendezést, mely nincs a tulajdonunkban.

IV. rész

A vállalkozás vagyoni helyzetének vizsgálata

A társaság rendelkezésére álló saját tőke 16.551 Ft. 2014. évi mérleg szerinti eredménye 3.493 Ft, mely közhasznú tevékenységből 3.696 Ft, míg vállalkozási eredmény -203 e Ft-ből tevődik össze.

adatok e Ft

Befektetett eszköz / Összes eszköz:	Előző év	Tárgy év
Forgóeszközök / Összes eszköz:	99110/127582=77,68%	94222/103177=91,32%
	28225/127582=22,12%	8804/103177=8,53%

Az összes eszköz közötti arány a befektetett eszközök javára tolódott el. 2014. évben 256 e Ft értékben növekedett az eszközök bruttó értéke. Selejtezésből adódóan 1.437 eFt-al pedig csökkent.

Saját tőke / Összes forrás: 13058/127582=10,24% 16551/103177=16,04%

Abszolút értékben a saját tőke aránya 3.493 e Ft-tal növekedett, az összes forráshoz képest az aránya 16,04%.

Pénzügyi helyzet vizsgálata

A társaság kötelezettségei, likviditása, fizetőképessége

adatok e Ft

	2013.	2014.
Pénzeszközök, követelések		
Pénztár, csekk, utalvány	923	938
Bankbetétek	26 940	7 559
Értékpapírok	0	0
Vevők	42	58
Egyéb	320	249
Összesen	28 225	8 804
Kötelezettségek		
Szállítók	260	229
Rövidlejáratú kötelezettségek	544	53
Adók	0	14
Munkavállalókkal szembe. Köt.	773	834
Társadalombizt. Kötelezotts.	0	447
Egyéb	312	0
Összesen	1 889	1 577
Likvid eszközállomány	26 336	7 227

A kötelezettségeinket 7 227 e Ft-tal meghaladja a követelésünk, s a pénzeszköz állományunk.
A kötelezettségeink nagy részét a havi adók és járulékok, s munkabérek képezik.

Likviditási mutatók

	Előző év	Tárgy év	adatok e Ft
Pénzeszközök	27863=1475,01%	8497	=538,80%
Rövidlejáratú kötelezettségek	1889	1577	
Össz. követelés+pénzeszköz	29225=1494,18%	8804=558,28%	
Rövidlejáratú kötelezettség	1889	1577	

A társaság mérlegbeszámolójában kimutatott rövidlejáratú kötelezettség a szokásos üzletmenet során felfutó adók és járulékok, melyekre a pénzeszköz állomány fedezetét nyújt. Hitelből adódó kötelezettségünk nincs. Ezek együttes hatásukat a likviditási mutatóink kedvezően alakultak. Az előző évhez képest abszolút értékben 19,109 e Ft-tal csökkent a pénzeszközállományunk. A 2013-ban kapott támogatás felhasználása miatt felcsökkent a pénzeszköz állomány csökkentése. A kötelezettségeink a rövidlejáratú likvid állományunk arányában kedvezően alakult.

Jövedelmezőségi vizsgálata

Árbevétel arányos jövedelmezőség	Előző év	Tárgy év
Adózás előtti eredmény	2.578	3.497
Összes nettó árbevétel	25407	33142
	$\frac{2.578}{25407} = 10,15\%$	$\frac{3.497}{33142} = 10,55\%$

A vállalkozás árbevétele abszolút értékben 30,44 % - kal növekedett. Az árbevétel arányos jövedelmezőség 0,4 %-kal növekedett az előző évhöz képest.

A társaságnak a környezet védelmét szolgáló eszközre, berendezésre a bőhasznosító napkollektor, amely rendszert 2003. évi beruházás során telepített.

2014. évben pályázati forrásból részesült vállalkozásunk. K-2014-TAMOP-1.4.1-12/1-2013-0238-08721/19/130 számú, az Emberi Erőforrások Minisztériuma Humán Erőforrás Programok Irányító Hatósága által meghirdetett „Kétféle helyzeti célcsoportok foglalkoztatásának támogatása a nonprofit szervezetek foglalkoztatási kapacitásának erősítésével” című pályázat keretében 2.926.682 Ft támogatásban részesült vállalkozásunk. Ebből 2014. évben 1.680.744 Ft folyósításra került. Ezen támogatás keretében 1 fő recepció foglalkoztatása valósítható meg.

A Tempus Közalapítvány által kiírt Leonardo da Vinci Innováció transzfer projektekre „Az Egész életen át tartó tanulás” program keretében szintén sikeresen pályázott a társaság 2013-ban. A projekt teljes összköltsége 292.057 Eur, melyből a támogatás 218.757 Eur. Ebből 2013-ban folyósított támogatás első részlete 87.503 Eur volt. Ezen első kifizetés összegéről 2014. év végéig sikeresen elszámolt a társaság. A projekt 2015. szeptember 30-án zárult. A projekt megvalósításában két külföldi partner, s egy magyar partner működik közre.

Ellenőrzés, önellenőrzés során feltárt jelentősebb összerő hibák

A társaságnál átfogó pénzügyi, gazdasági ellenőrzés volt, mely hibafeltárás nélkül zárult.

Társasági adóalapot módosító tételek


A társaság adózás előtti eredménye 3.497e Ft. Ebből a vállalkozási eredmény 3.696 e Ft, míg a cél szerinti eredmény -203 e Ft. Fizetendő társasági adó 4 E Ft.

Társasági adókövetelményt vett igénybe a társaság. Követelményre jogosító igazolást nem adtuk ki.

Értékesítőkent a társaság a számviteli törvényben engedélyezett mértékben számolt el.

A közhasznúsági jelentés az éves beszámoló szerves része.

Pápa, 2015. április 14.


Kriszta Pécs
ügyvezető

Független könyvvizsgálói jelentés

A VÁROSLÓDI VILLA NONPROFIT KFT tulajdonosainak a társaság 2014 évi közhasznú beszámolójáról

Elvégeztem VÁROSLÓDI VILLA NONPROFIT KFT mellékelt 2014. évi egyszerűsített éves beszámolójának a könyvvizsgálatát, amely egyszerűsített éves beszámoló a 2014. december 31-i fordulónapra elkészített mérlegből – melyben az eszközök és források egyező végösszege 103.177 E Ft, a mérleg szerinti eredmény 3.493 E Ft nyereség –, és az ezen időponttal végződő évre vonatkozó eredménykimutatásból, valamint a számviteli politika meghatározó elemeit és az egyéb magyarázó információkat tartalmazó kiegészítő mellékletből áll. A közhasznú tevékenység eredménye 3.696 e Ft, vállalkozási tevékenység eredménye 203 e Ft veszteség.

A vezetés felelőssége az egyszerűsített éves beszámolóért

A vezetés felelős az egyszerűsített éves beszámolóban a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban történő elkészítéséért és valós bemutatásáért, valamint az olyan belső kontrollokért, amelyeket a vezetés szükségesnek tart ahhoz, hogy lehetővé váljon az akár csalásból, akár hibából eredő lényeges hibás állításoktól mentes egyszerűsített éves beszámoló elkészítése.

A könyvvizsgáló felelőssége

Az én felelősségem az egyszerűsített éves beszámoló véleményezése könyvvizsgálatom alapján. Könyvvizsgálatomat a magyar Nemzeti Könyvvizsgálói Standardokkal összhangban hajtottam végre. Ezek a standardok megkövetelik, hogy megfeleljek az etikai követelményeknek, valamint hogy a könyvvizsgálatot úgy tervezem meg és hajtsam végre, hogy kellő bizonyosságot szerezzek arról, hogy az egyszerűsített éves beszámoló mentes-e a lényeges hibás állításoktól.

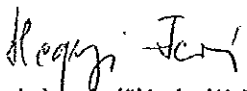
A könyvvizsgálat magában foglalja olyan eljárások végrehajtását, amelyek célja könyvvizsgálói bizonyítékot szerezni az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő összegekről és közzétételekről. A kiválasztott eljárások, beleértve az egyszerűsített éves beszámoló akár csalásból, akár hibából eredő, lényeges hibás állításai kockázatainak felmérését is, a könyvvizsgáló megítélésétől függenek. A kockázatok ilyen felmérésekor a könyvvizsgáló az egyszerűsített éves beszámoló gazdálkodó egység általi elkészítése és valós bemutatása szempontjából releváns belső kontrollt azért mérlegeli, hogy olyan könyvvizsgálói eljárásokat tervezzen meg, amelyek az adott körülmények között megfelelőek, de nem azért, hogy a gazdálkodó egység belső kontrolljának hatékonyságára vonatkozóan véleményt mondjon. A könyvvizsgálat magában foglalja továbbá az alkalmazott számviteli politikák megfelelőségének és a vezetés által készített számviteli becslések ésszerűségének, valamint az egyszerűsített éves beszámoló átfogó prezentálásának értékelését is.

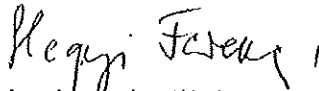
Meggyőződésem, hogy a megszerzett könyvvizsgálói bizonyíték elegendő és megfelelő alapot nyújt könyvvizsgálói véleményem megadásához.

Vélemény

Véleményem szerint a VÁROSLÓDI VILLA NONPROFIT KFT Közhasznú egyszerűsített éves beszámolója megbízható és valós képet ad a gazdálkodó 2014. december 31-én fennálló vagyoni és pénzügyi helyzetéről, valamint az ezen időponttal végződő évre vonatkozó jövedelmi helyzetéről a számviteli törvényben foglaltakkal összhangban.

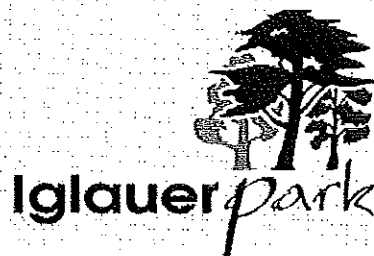
Városlőd, 2015. 04.14


Könyvvizsgáló cég képviselőjének aláírása
Ekopartner Kft 8500 Pápa Vály u 4
Bej. Sz: 000742


Kamarai tag könyvvizsgáló aláírása
Hegyi Ferencné 8500 Pápa Vály u. 4
Bej sz: 000676

Ahol a természet a hangadó

„Városlódi Villa” Nonprofit Kft. H-8445 Városlőd, Fenyves u. 10-11.



Beszámoló a Városlódi Villa Nonprofit Kft. 2014. éves tevékenységéről

A „Városlódi Villa” Oktatás-fejlesztési-, Üdültetési- és Étkeztetési Nonprofit Kft. 2014-ben tizennegyedik üzleti évét hagyta maga mögött. 2014 minden tekintetben sikeresnek mondható: a szállásdíj bevétel rekordot ért el, 1,6 millió forinttal megfejeztük a tervezett 15 milliós nettó tervet, pályázataink bevételei is növelték a forgalmunkat, eddigi működésünk egyik legsikeresebb pénzügyi évét zártuk le. Remélhetőleg véglegesen magunk mögött hagytuk az évtized elején átvészelt súlyos időszakot. 2014-ben lehetőség nyílt arra, hogy néhány sürgető fejlesztést és karbantartást is elvégeztessünk.

A 2015-ös bevételek talán nem érik el a 2014-es kiváló eredményt, ez arra sarkall, hogy további értékesítési lehetőségek után nézzünk, a régieket pedig jobban kiaknázzuk.

Vendégszámok

A 2013-ban növekedésnek indult vendégéjek száma 2014-ben tovább emelkedett (2012: 7136, 2013: 8924, 2014: 10394), Szinte a teljes tavaszi, nyári szezon jól teljesített, a legjobb hónapok május és augusztus voltak, bár volt néhány nyári lemondásunk, ezek lényegében nem befolyásolták a jó kihasználtságot.

A jelentősebb 2014-es foglалások között a pilisvörösvári Schiller Iskola gólyatábora, a 25. Veszprém megyei német nemzetiségi tábor, a pécsi Koch Valéria Iskolaközpont 3 erdei iskolája, az Első Óbudai Általános Iskola egy évtizedes múltira visszatekintő nemzetiségi tábora említendő.

Új tevékenységi körünk, a jégkrém, üdítő árusítás 2014-ben is jól teljesített, nettó bevétele 875 ezer forint volt, egy kicsit visszadobták a fogyasztást azok a csoportok, ahol a vezetők kategorikusan tiltották a vásárlást a büféből.

Pénzügyi helyzet, dolgozói állomány

Még soha nem ért el társaságunk ekkora szállásdíj bevételt. Ehhez hozzájött, hogy két aktuális pályázatunk is jól „tejelt” hozott, így a tartalékaink jelentősen növekedtek. A dolgozói állományon a korábbi évekhez képest nemigen változtattunk, talán egyetlen kivétel a turisztikai szakértő felvétele, aki az INSIGHT pályázati projekt vezetését vállalta fel. Az ő munkáját segítette az a turisztikai asszisztens, akit január elején, illetve a nyári hónapokban alkalmaztunk kizárólag a pályázati projekt adminisztrációs munkáinak lebonyolítására.

A nagyobb fejlesztések közül csak egyet érdemes említeni, ez pedig a villaépület kéményének kibélelése, ami jelentős rezsicsökkenést hozott a téli hónapokban, így az árát már megtermelte. Ezt a munkát kiegészítettük a villaépület nyílászáróinak szigetelésével is, így az épület hőszigetelő képessége nagyobb beruházás nélkül jócskán megemelkedett. 2015-ben érdemes lenne a következő fejlesztéseket megvalósítani:

- Festés a faházakban
- Kisebb kőműves javítási munkák a lépcsőknél, a vizesbloknál
- Új ágyneműk és huzatok beszerzése
- Buszforduló kialakítása a régi (ebédlő) épületünk mellett

„Városlódi Villa” Nonprofit Kft. H-8445 Városlőd Fenyves u. 10-11. Tel/Fax (+36) 86 240 021 info@iglauerpark.hu
www.iglauerpark.hu Cégjegyzékszám (Handelsregister-Nr., Trade Register No.): 19-09-511151 Adószám (Steuer-Nr., Taxpayer's Reference-No.): 20769011-2-19 Bankszámlaszám (Bankkonto-Nr., Account-No.): Belföld (Inland, Domestic): 11619004-35708500-19000008 ERSTE BANK Zrt. Külföld (Ausland, Foreign): IBAN Nr: HU90 1161 9004 3570 8500 1900 0008 SWIFT Code: GIBAHUHB
- ERSTE BANK HUNGARY Zrt.

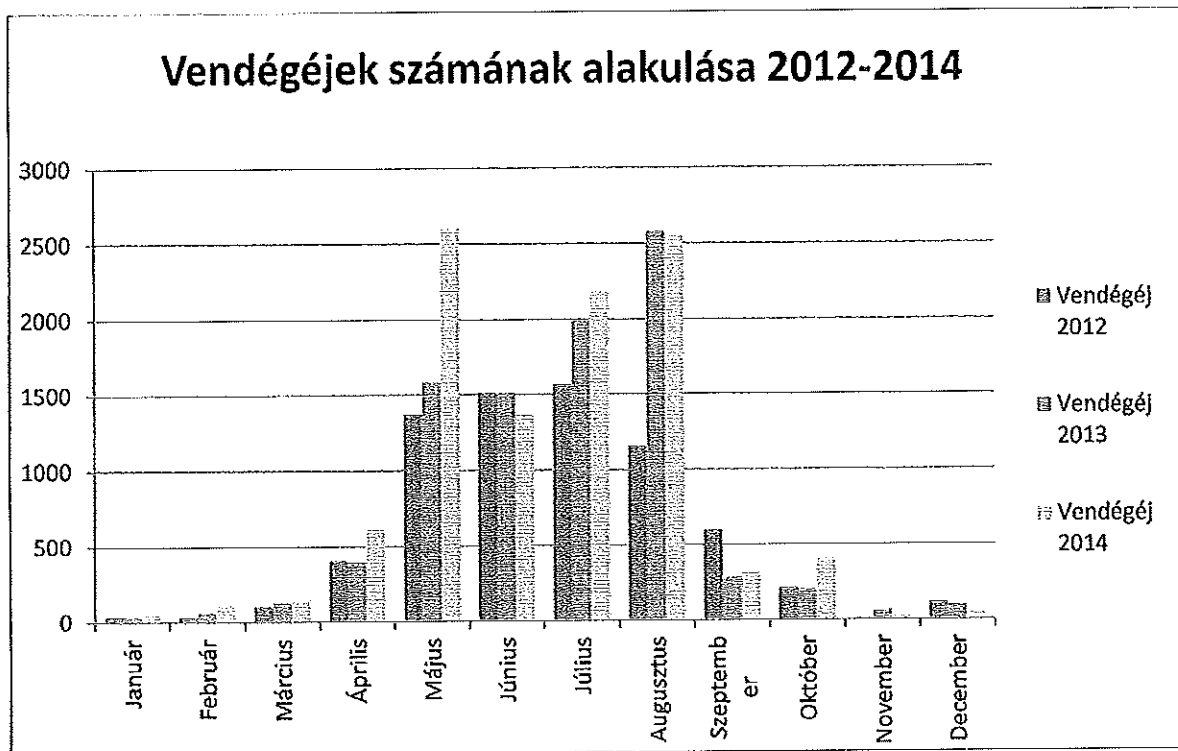
- A régi (ebédlő) épület bontásának, átalakításának elkezdése
- Új faházak projekt elindítása

A recepció munkabérét teljes egészében a TÁMOP pályázatból, az ügyvezető ideiglenesen megemelt illetményét, a már említett turisztikai szakértő, a gondnok, a könyvelő és a takarító bérét 75%-ban az INSIGHT pályázatból finanszíroztuk.

Valamennyi szezonális takarító dolgozónkkal 2014-ben is megbízási szerződést kötöttünk, ez pénzügyileg kedvezőbb volt a 4 órás munkavállalói szerződésnél. Ugyanilyen szerződést kötöttünk a saját hatáskörben szervezett nemzetiségi tábor nevelőivel is.

Elképzeléseink szerint 2015-ben a munkavállalói létszám a következőképpen alakulna:

- 1 fő ügyvezető
- 1 fő gondnok
- 1 fő turisztikai szakértő (az insight pályázat lezárásáig)
- 1 fő hat órás recepció (TÁMOP pályázat)
- 1 fő 4 órás recepció, így a teljes napi recepció szolgáltat megoldódna.
- 3 (esetleg 4) fő megbízási szerződéssel dolgozó takarító
- 1 fő 4 órás megbízási jogviszonyban dolgozó udvaros



A fogadóépület garanciális problémái

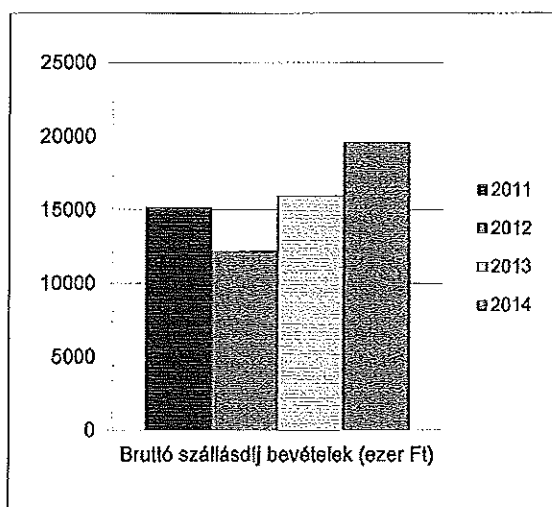
Még mindig nem zárult le ez az ügy. Két tértivevényes levél és jó néhány telefon után sikerült elérni, hogy a cserépkályhát a mi elképzeléseink szerint egy közeli kályhás mester újraépítette, ezzel ez a probléma megoldódott. Több olyan garanciális munka vár azonban még megoldásra, melyeket a kivitelező elismert, de lényegében nem tett a javítása érdekében még semmit:

- A tűzvíz tárolóból elszökik a víz

- A napkollektoros rendszer nem működik
- Az épület csúcsfalának dísztéglái átengedik a vizet, így a vakolat ázik és hull folyamatosan.

A munkákkal kapcsolatban optimisták vagyunk, reméljük, idén végre pont kerülhet a munkákra.

Nem vág közvetlenül ebbe a témába, de mindenképpen meg kell említeni, hogy 2014 őszén a szomszéd ingatlanról két faházunkra rádólt egy hatalmas cseresznyefa, teljesen szétverve a házak tetőszerkezetét. A kárt a biztosítónkon keresztül sikerült megtéríteni. A szomszéd terület tulajdonosaival a korábbi években a terhelő zajhatás miatt peres ügyünk is volt, az egyik testvérrel úgy állapodtunk meg, hogy a kárért tőlük kártérítést nem követelünk, ezzel egy lépést teszünk a közöttünk zajló vitás kérdések békés rendezése felé. Sajnos ennek nem volt meg a várt haszna.



Pályázataink: INSIGHT és TÁMOP

A TEMPUS Közalapítványhoz beadott innováció transzfert célzó „Insight for VET teachers into the management and operation of the tourism industry” (röviden „INSIGHT”) c. pályázatunk turizmust oktató pedagógusok számára szervez gyakorlati képzéseket egy csehországi partnertől átvett metodika szerint. A programot e-learning anyagokkal, gyakorlati helyszínekkel gazdagítjuk. A pályázati projekt tavaly szeptemberben féltudós lett, időközi beszámolómat novemberben adtuk be. Apróbb pénzügyi és tartalmi kiegészítések után elfogadták a beszámolót, a projekt az előre tervezett ütemben jól halad. Mint arról már a tavalyi beszámolóban is szó volt, a korábbiakban bemutatott költségvetés annyiban változott, hogy egy partner kilépett a programból, és az ő feladatait és pénzügyi támogatását a főpályázó, azaz mi átvettük. A feladatok ezáltal nőttek, de ugyanakkor a támogatás is nagyobb lett, csaknem 115.000,- euró. A módosított költségvetésbe így az ügyvezető és a turisztikai tanácsadó, a turisztikai asszisztens mellett a gondnok és egy 4 órás adminisztratív dolgozó bérét is bele tudtuk venni.

A TÁMOP pályázat keretében 15 hónapos időtartamra tudtunk felvenni egy adminisztrációs munkatársat (recepcióst) napi 6 órában. A program finanszírozza a munkatárs teljes bérét és járulékait 12 hónapon keresztül, egy mentor támogatását, egy számítógépet, a projektmenedzmentet és a közvetett költségeket. A pályázathoz nem kellett önrész, mindössze kötelezettséget kellett vállalni arra, hogy a 12 hónap lejárta után még 3 hónapig alkalmazzuk a munkatársat. A recepciós kolleganő minden tekintetben jó választás volt, a 12 hónapos

„Városlódi Villa” Nonprofit Kft. H-8445 Városlőd Fenyves u. 10-11. Tel/Fax (+36) 88 240 021 Info@lglauepark.hu
 www.lglauerpark.hu Cégjegyzékszám (Handelsregister-Nr., Trade Register No.): 19-09-511151 Adószám (Steuer-Nr., Taxpayer's Reference No.): 20769011-2-19 Bankszámlaszám (Bankkonto-Nr., Account-No.): Belföld (Inland, Domestic): 11619004-35708500-19000008 ERSTE BANK Zrt. Külföld (Ausland, Foreign): IBAN Nr: HU90 1161 9004 3570 8500 1900 0008 SWIFT Code: GIBAHUHB
 - ERSTE BANK HUNGARY Zrt.

projektidőszak 2015. március végén zárult.

A problémák

- Még mindig nem tudjuk hathatósan a szezon orientáltságot csökkenteni. Hiába próbálkoztunk 2013-ban kifejezett téli programokkal (pl. disznóvágás), ezek a legutóbbi időszakban nem váltották be a hozzá fűzött reményeket, elképzelhető, hogy ennek az oka a szolgáltatási áraink emelkedésében keresendő. A külföldi piacok felé kellene ez ügyben nyitni, de a helyzet az, hogy a meglévő szálláshelyeink minősége miatt ennek csekély az esélye. A mai fiatal vendégkör nagyobb komfortot vár el, de ezért hajlandó többet is fizetni.
- Sajnos még mindig nagyon kevés nemzetiségi iskola látogat Városlődre. Az alapítók szándéka 15 évvel ezelőtt az volt, hogy Városlődön egy szakmai műhely, tudásbázis jöjjön létre a hazai fiatalok számára. Egy hét nemzetiségi erdei iskola felér csaknem 1 évnyi népismeret tananyaggal: a gyerekek nemcsak megnézhetik, hanem ki is próbálhatják a régi élet mindennapjait, a maguk bőrén tapasztalhatják meg a nemzetiségi lét kihívásait. Ők csak akkor lehetnek jövőnk aktív részesei, ha múltjukat maradéktalanul megismerik... Ha évente a német nemzetiségi iskolákból csak egy-egy osztály látogatna hozzánk 1 hétre, akkor minden problémánk megoldódna.
- Ha már szó esett róla, érdemes mindképpen megemlíteni, hogy az alpesi faházak állapota rohamosan csökken: a 2014-es rendkívül csapadékos időjárás miatt a házak nagyon nyirkosak, dohosak voltak, a szárításukat nem tudtuk megoldani. A nyílászárók, a tartószerkezetek elhasználódtak, az ágyak kiöregedtek. Hiába a gyakori takarítás, a festés, a lassan 20 éves épületek elérték a maximális életkorukat.
- A park képe is mutatja az elhasználódás jeleit: a 2006-ban kirakott növénytablák egy része elhasználódott, kitörött, a faházak előtti területen a sok eső kimosta a talajt, a régi ebédlő képe pedig tovább rontja az összképet.

Összegzés

A társaság eddigi működésének talán legsikeresebb évét zárta 2014-ben. Nőtték a bevételek, a kiadásokat kordában tartottuk, de a jó eredmények nem változtatnak azon, hogy új bevételek után kell néznünk: a faházak, a park, a villa állapota gyorsan romlik, ezek átfogó újjáépítése önerőből nem fog menni.

Városlőd, 2015. április 2.

Krein Péter
Városlődi Villa Nonprofit Kft.